



RCS : VERSAILLES

Code greffe : 7803

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de VERSAILLES atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 01171

Numéro SIREN : 484 532 973

Nom ou dénomination : AAB-PARC EOLIEN DE LONGEVILLE SUR MER

Ce dépôt a été enregistré le 02/08/2017 sous le numéro de dépôt 14858

A L'ORIGINAL

1 - BILAN ACTIF

DGFIP N° 2050 2016

Désignation de l'entreprise : AAB PARC BOLLEN DE LONGEVILLE

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois 12

Adresse de l'entreprise : 22 RUE GUYNEMER, 78604 MAISONS LAFFITTE

Durée de l'exercice précédent 12

Numéro SIRET : 4 8 4 5 3 2 9 7 3 0 0 0 5 0

si déposé néant, cochez la case : ☐ *

				Exercice N clos le, 31/12/2016			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3			
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement *	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	185 069	905 857	
		Fonds commercial (1)	AH	AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO			
		Constructions	AP	AQ	297 628	1 511 858	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	2 425 517	8 381 579	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU			
		Immobilisations en cours	AV	AW			
		Avances et acomptes	AX	AY			
		IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
			Autres participations	CU	CV		
			Créances rattachées à des participations	BB	BC		
			Autres titres immobilisés	BD	BE		
Prêts	BF	BG					
Autres immobilisations financières *	BH	BI		400 000			
TOTAL (II)		BJ	BK	2 908 213	11 199 294		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM			
		En cours de production de biens	BN	BO			
		En cours de production de services	BP	BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS			
		Marchandises	BT	BU			
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	121 300		
		Autres créances (3)	BZ	CA	29 705		
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE			
		Disponibilités	CF	CG	1 222 996		
	Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	64 778		
		TOTAL (III)	CJ	CK	1 438 779		
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW					
Primes de remboursement des obligations (V)		CM					
Ecarts de conversion actif* (VI)		CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	IA	2 908 213	12 638 073		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR		
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :		Créances :			

2 - BILAN PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2016

Désignation de l'entreprise : AAB PARC EOLIEN DE LONGEVILLE

Néant ☐ *

				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) *	(Dont versé :	37 000	DA	37 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	
	Écarts de réévaluation (2) *	(dont écart d'équivalence :	EK	DC	
	Réserve légale (3)			DD	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
	Réserves réglementées (3)*	(Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours :	B1	DF	11 063
	Autres réserves	(Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *	EJ	DG	
	Report à nouveau			DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	(10 956)
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	2 062 840
	TOTAL (I)			DL	2 099 947
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
	Avances conditionnées			DN	
	TOTAL (II)			DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	
	Provisions pour charges			DQ	363 447
	TOTAL (III)			DR	363 447
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	9 758 787
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs	EI	)	DV	328 178
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	65 783
	Dettes fiscales et sociales			DY	3 058
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	18 873
	Autres dettes			EA	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	
	TOTAL (IV)			EC	10 174 679
	Écarts de conversion passif *		(V)	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	12 638 073
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		IB	
	(2)	Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC	
			Écart de réévaluation libre	ID	
			Réserve de réévaluation (1976)	IE	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	9 846 501
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

3 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2052 2016

Désignation de l'entreprise : AAB PARC EOLIEN DE LONGEVILLE

Néant ☐

		Exercice N					
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC	
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF	
		FG	1 915 612	FH		FI	1 915 612
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	1 915 612	FK		FL	1 915 612
	Production stockée *					FM	
	Production immobilisée *					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	
	Autres produits (1) (11)					FQ	2
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	1 915 615
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	432 613
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	141 207
	Salaires et traitements *					FY	
	Charges sociales (10)					FZ	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions					GA	685 929
						GB	
						GC	
	Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GD	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GE	1
	Autres charges (12)					GF	1 259 750
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GG	655 864
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					(III) GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					(IV) GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
	Total des produits financiers (V)					GP	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	394 496
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	394 496
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							
						GV	(394 496)
						GW	261 369

DGFIP N° 2053 2016

Néant ☐ *

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

ANNEXE

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Règles et méthodes comptables

Les informations ci-après constituent l'annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2016 dont le total est de 12 638 073 € et au compte de résultat dégageant un résultat de (10 956) €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er janvier au 31 décembre 2016. Les comptes sont comparés à un exercice N-1 de même durée clos le 31 décembre 2015.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Les tableaux et mentions ne présentant pas d'informations significatives n'ont pas été produits.

Faits significatifs de l'exercice

Néant

Evènements Post Clôture

Néant

Principes comptables et méthodes d'évaluation

Les comptes annuels au 31 décembre 2016 sont établis en euros et présentés conformément aux règles et principes comptables français actuellement en vigueur.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- ° continuité de l'exploitation,
- ° permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- ° indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels (règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016 relatif à la réécriture du plan comptable général).

L'établissement des comptes sociaux, conformément aux principes comptables généralement admis en France, nécessite la prise en compte, par la Direction de la société, d'un certain nombre d'estimations ou d'hypothèses qui ont une incidence sur les montants d'actifs et de passifs, ainsi que sur les charges et les produits du compte de résultat. Ces estimations sont établies en fonction des informations disponibles lors de leur établissement. Il est possible que la réalité se révèle différente de ces estimations et hypothèses.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

1. Les immobilisations

1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont valorisées à leur valeur historique (prix d'achat et frais accessoires). Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation prévue, soit 25 ans, à compter de la date d'exploitation.

1.2. Immobilisations corporelles

La méthode de base pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation prévue :

Constructions sur sol d'autrui	25 ans
Equipements électriques sur sol d'autrui	25 ans
Installations éoliennes	10 à 25 ans

Les immobilisations corporelles comprennent le coût de démantèlement du site comptabilisé en contrepartie d'une

provision pour charges (Cf .4.).

1.3 immobilisations Financières.

Elles sont constituées d'un dépôt de garantie d'un montant de 400k€ lié au contrat de financement.

2. Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées à leur valeur nominale. Les créances sont dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

3. Valeurs mobilières de placement

Néant

4. Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges comptabilisées au 31 décembre 2016 sont conformes au Règlement CRC 2000-06, elles correspondent aux obligations nées avant la date de clôture de l'exercice, génératrices d'une sortie certaine de ressources sans contrepartie équivalente et dont le montant ou l'échéance ne sont pas fixés de façon précise.

Les reprises de provisions permettent de distinguer les cas où les provisions ont été utilisées conformément à leur objet et les cas de reprises de provisions devenues sans objet.

Provision pour démantèlement du site de Longeville

En application du Règlement CRC 2000-6, le coût du démantèlement des installations éoliennes, (démolition des en contrepartie de la constatation d'un actif immobilisé pour un montant de 308 k€.

La provision pour démantèlement est estimée en appliquant, aux montants des décaissements prévus, un indice d'inflation prévisionnel à long terme, et sont actualisées au taux de 4% l'an.

Ce montant repose sur des hypothèses qui ne pourront être vérifiées qu'à l'issue des premières opérations de déconstruction. Ces dernières n'interviendront qu'à terme éloigné.

La charge annuelle est matérialisée dans les comptes par la comptabilisation de la dotation aux amortissements calculée en mode linéaire sur la durée prévue maximale d'utilisation des installations (25 ans).

En l'espèce, les baux emphytéotiques conclus entre les bailleurs et la société engagent cette dernière à restituer, à l'expiration du bail, la surface louée en l'état naturel.

5. Chiffre d'affaires

En application du contrat de fourniture d'énergie électrique à EDF, la société a enregistré un chiffre d'affaires pour la période sur la base des relevés mensuel du compteur.

6. Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance sont constituées, pour partie, de charges de bail à hauteur de 28 K€, de charges de maintenance pour 26k€ et d'assurance pour 11k€.

7. Effectif

La société ne dispose d'aucun personnel.

8. Intégration fiscale

La société est intégrée fiscalement depuis le 01/07/2007 avec la société Renvico France. L'impôt comptabilisé au niveau de la société est celui calculé comme si elle n'était pas intégrée fiscalement. L'économie d'impôt éventuellement induite par l'intégration fiscale est comptabilisée dans les comptes de la société mère.

Les déficits reportables à l'entrée dans le groupe fiscal étaient de 41k€.

L'exercice a généré un déficit reportable de 11k€.

Le cumul de ceux-ci à la fin de l'exercice est de 1000k€.

9. Société consolidante

Renvico France, 22 rue Guynemer, 78600 Maisons Laffitte, 439675836.

10. Actionnariat

La société est détenue par Renvico France, 22 rue Guynemer 78600 Maisons Laffitte.

11. Commissariat aux comptes

La société Deloitte et Associés est chargée de l'audit des comptes et est rémunérée 7 500€ pour cette mission.

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2016	Augmentations	
		Réévaluations courant 2016	Acquisitions courant 2016
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 090 926		
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	1 090 926		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Constructions sur sol propre			
- Constructions sur sol d'autrui	1 809 486		
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	10 807 095		
Autres immobilisations corporelles :			
- Installations générales, agencements, aménagements divers			
- Matériel de transport			
- Matériel de bureau et mobilier informatique			
- Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<i>Total immobilisations corporelles</i>	12 616 581		
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	400 000		
<i>Total immobilisations financières</i>	400 000		
TOTAL GENERAL	14 107 507		

	Diminutions		Valeur brute fin 2016	Valeur d'origine
	Virements courant 2016	Cessions courant 2016		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			1 090 926	
<i>Total immobilisations incorporelles</i>			1 090 926	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui			1 809 486	
- Installations générales, agencements et amgt des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels			10 807 095	
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements et amgt divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>			12 616 581	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			400 000	
<i>Total immobilisations financières</i>			400 000	
TOTAL GENERAL			14 107 507	

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2016	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2016
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres immobilisations incorporelles	141 432	43 637		185 069
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	141 432	43 637		185 069
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	227 450	70 177		297 628
- Installations générales, agencements et aménagement des c				
Installations techniques, matériel et outillage indust.	1 853 402	572 115		2 425 517
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	2 080 852	642 292		2 723 144
TOTAL GENERAL	2 222 284	685 929		2 908 213

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mvt net des amortisse- ments à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement							
Autres postes d'immobilisations incorporelles							
<i>Total immobilisations incorporelles</i>							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Constructions sur sol propre							
- Constructions sur sol d'autrui							
- Inst gén., agcmnts et amngmt des const.							
Inst tech, matériel et outillages industriels		264 518			1 095		263 423
Autres immobilisations corporelles							
- Inst gén., agcmnts et amngmt divers							
- Matériel de transport							
- Matériel de bureau et informatique							
- Emballages récupérables et divers							
<i>Total immobilisations corporelles</i>		264 518			1 095		263 423
Frais d'acquisition des titres de participations							
TOTAL GENERAL		264 518			1 095		263 423
TOTAL GENERAL non ventilé			264 518			1 095	263 423

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2016	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2016
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2016	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à la fin 2016
			Utilisées au cours de l'ex	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires	1 799 416	264 518			1 095	2 062 840
Dont majorations exceptionnelles de 30%						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions réglementées						
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES	1 799 416	264 518			1 095	2 062 840
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
<i>Sous total provisions pour risques</i>						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
<i>Sous total provisions pour charges</i>						
Autres provisions pour risques et charges	349 468	13 979				363 447
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	349 468	13 979				363 447
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisation de titres mis en équivalence						
Sur immobilisation de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients						
Autres provisions dépréciations						
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION						
TOTAL GENERAL	2 148 885	278 497			1 095	2 426 287
Dont dotations et reprises d'exploitation						
Dont dotations et reprises financières		13 979				
Dont dotations et reprises exceptionnelles		264 518			1 095	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	400 000		400 000
<i>Total actif immobilisé</i>	<i>400 000</i>		<i>400 000</i>
Actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	121 300	121 300	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	29 705	29 705	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers			
<i>Total actif circulant</i>	<i>151 005</i>	<i>151 005</i>	
Charges constatées d'avance	64 778	64 778	
TOTAL DES CREANCES	615 783	215 783	400 000
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit à un an maxi	9 758 787	574 047	3 272 060	5 912 680
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit à + de un an				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	328 178			328 178
Fournisseurs et comptes rattachés	65 783	65 783		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	467	467		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 591	2 591		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	18 873	18 873		
Groupe et associés (2)				
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	10 174 679	661 761	3 272 060	6 240 858
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		516 640		
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés (personnes physiques)				

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Détail du chiffre d'affaires	2016			2015		
	France	Export	Total	France	Export	Total
VENTE D'ELECTRICITE	1 915 612		1 915 612	2 056 761		2 056 761
AUTRES						
TOTAL	1 915 612		1 915 612	2 056 761		2 056 761

CHARGES EXCEPTIONNELLES

Nature des charges	2016	2015
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Pénalités sur marchés		
Pénalités et amendes fiscales et pénales		
Dons, libéralités		
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice		
Subventions accordées		
Rappels d'impôts		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	8 901	
<i>Total charges exceptionnelles sur opérations de gestion</i>	<i>8 901</i>	
Charges sur exercices antérieurs		
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total valeur comptables des éléments d'actifs cédés</i>		
Autres charges exceptionnelles		
Malis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Malis provenant du rachat de titres propres		
Charges exceptionnelles diverses		
<i>Total autres charges exceptionnelles</i>		
Autres		
Amortissements dérogatoires	264 518	385 199
<i>Total autres</i>	<i>264 518</i>	<i>385 199</i>
TOTAL	273 419	385 199

PRODUITS EXCEPTIONNELS

Nature des produits	2016	2015
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Débits et pénalités perçus sur achats et ventes		
Libéralités reçues		
Rentrées sur créances amorties		
Subventions d'équilibre		
Dégrèvements d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		
<i>Total produits exceptionnels sur opérations de gestion</i>		
Produits sur exercices antérieurs		
Produits des cessions d'éléments d'actif		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total produits des cession d'éléments d'actif</i>		
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat		
Autres produits exceptionnels		
Bonis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Bonis provenant de rachat ou de ventes de titres propres		
Produits exceptionnels divers		
<i>Total autres produits exceptionnels</i>		
Autres		
Reprises Amortissements dérogatoires	1 095	
<i>Total autres</i>	1 095	
TOTAL	1 095	

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2016	2015
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
<i>Total dettes financières</i>		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 610	41 400
Dettes fiscales et sociales	2 591	2 264
<i>Total dettes d'exploitation</i>	<i>26 201</i>	<i>43 664</i>
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	18 873	18 873
Autres dettes		
<i>Total dettes diverses</i>	<i>18 873</i>	<i>18 873</i>
Autres		
<i>Total autres dettes</i>		
TOTAL	45 074	62 537

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	2016	2015
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
<i>Total immobilisations financières</i>		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	121 300	191 568
Autres créances		
<i>Total créances</i>	121 300	191 568
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<i>Total disponibilités et divers</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
TOTAL	121 300	191 568

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	370			370	100,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	370			370	

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Rubriques	Montant
A Situation à l'ouverture de l'exercice	
1 Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	1 910 860
2 Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	(63 380)
3 Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	1 847 480
B Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
1 Variation du capital	
2 Variation des autres postes	
C (= A3 + B) Capitaux propres de l'exercice après apports rétroactifs	1 847 480
D Variations en cours d'exercice	
1 Variations du capital	
2 Variations des primes, réserves, report à nouveau	
3 Variations des "provisions" relevant des capitaux propres	
4 Contreparties de réévaluations	
5 Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	263 423
6 Autres variations	
7 Résultat de l'exercice	(10 956)
E Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO (= C + ou - D)	2 099 947
F VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE (= E - C)	252 467
G dont : variations dues à des modifications de structures au cours de l'exercice	
H Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (F - G)	252 467

Engagements Financiers Autres informations

ENGAGEMENTS FINANCIERS DONNES

Baux emphytéotiques

14 baux emphytéotiques d'une durée de 30 ans, charge annuelle 35 k€, nombre d'années restant à courir 24 ans.

Indemnités de passage de câbles et de survol

5 conventions , charge annuelle 5k€, nombre d'années restant à courir 24 ans.

Dettes Financières

Un accord de crédit a été signé le 30 mars 2012 pour un montant de 11 481k€ et 1 500k€ pour la facilité de TVA rémunéré respectivement au taux Euribor + 285bps et Euribor + 250bps.

Le terme de cet emprunt est le 31/12/2027.

La facilité de TVA a été remboursée au 31/03/2013.

Le capital restant dû est de 9 759k€

Covenants

Dans le cadre du financement bancaire mis en place, des engagements de respect de ratios (Covenants) ont été pris par la société :

- Le ratio dettes financières sur Capitaux Propres doit être de 80/20
- Le ratio de couverture du service de la dette doit être supérieur à 1,05.

Les covenants sont respectés au 31/12/16.

ENGAGEMENTS FINANCIERS RECUS

Néant

AAB PARC EOLIEN DE LONGEVILLE SUR MER
Société par actions simplifiée au capital de 37.000 euros
Siège social : 22, rue Guynemer 78600 MAISONS-LAFFITTE
484 532 973 RCS VERSAILLES

**DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 28 JUIN 2017**

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT :

L'associé unique décide d'affecter la totalité de la perte de l'exercice qui s'élève à (10.956) € au compte de « Réserve spéciale indisponible provenant d'une réduction de capital ».

RESOLUTION D'AFFECTATION VOTEE :

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter la totalité de la perte de l'exercice qui s'élève à (10.956) € au compte de « Réserve spéciale indisponible provenant d'une réduction de capital ».

L'associé unique prend acte conformément à l'article 243 du Code Général des Impôts, qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au cours des trois derniers exercices.

Pour copie certifiée exacte.

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'A' followed by a series of loops and a horizontal stroke at the end.

AAB - PARC EOLIEN DE LONGEVILLE-SUR-MER

Société par Actions Simplifiée

22, rue Guynemer

78600 MAISONS-LAFFITTE

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

A l'Associé unique,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos soins, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société AAB - PARC EOLIEN DE LONGEVILLE-SUR-MER, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

II. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés à l'Associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Neuilly-sur-Seine, le 19 juin 2017

Le Commissaire aux Comptes

Deloitte & Associés



Jean-Claude BERRIEX



RENVICO
RENEWABLE ENERGY

AAB PARC EOLIEN DE LONGEVILLE

22 RUE GUYNEMER - 78604 MAISONS LAFFITTE

ETATS FINANCIERS AU 31/12/2016

Sommaire

BILAN

Bilan actif	1
Bilan passif	2

COMPTE DE RESULTATS

Compte de résultat (en liste)	3
Compte de résultat (suite)	4

ANNEXE

règles et méthodes comptables	5
Immobilisations	8
Amortissements	9
Provisions	10
Créances et dettes	11
Ventilation du chiffre d'affaires	12
Charges exceptionnelles	13
Produits exceptionnels	14
Charges à payer	15
Produits à recevoir	16
Composition du capital social	17
Variations des capitaux propres	18
Engagements Financiers & Autres Informations	
Crédit-bail	19
Engagements Financiers	

Bilan

BILAN ACTIF

	2016			2015
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 090 926	185 069	905 857	949 494
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	<i>1 090 926</i>	<i>185 069</i>	<i>905 857</i>	<i>949 494</i>
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	1 809 486	297 628	1 511 858	1 582 035
Installations techniques, matériel et outillage industriels	10 807 095	2 425 517	8 381 579	8 953 694
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	<i>12 616 581</i>	<i>2 723 144</i>	<i>9 893 437</i>	<i>10 535 729</i>
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	400 000		400 000	400 000
<i>Total immobilisations financières</i>	<i>400 000</i>		<i>400 000</i>	<i>400 000</i>
ACTIF IMMOBILISE	14 107 507	2 908 213	11 199 294	11 885 223
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<i>Total des stocks</i>				
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	121 300		121 300	405 605
Autres créances	29 705		29 705	27 376
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Total des créances</i>	<i>151 005</i>		<i>151 005</i>	<i>432 980</i>
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	1 222 996		1 222 996	1 134 543
Charges constatées d'avance	64 778		64 778	64 955
<i>Total disponibilités et divers</i>	<i>1 287 775</i>		<i>1 287 775</i>	<i>1 199 497</i>
ACTIF CIRCULANT	1 438 779		1 438 779	1 632 478
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	15 546 286	2 908 213	12 638 073	13 517 701

BILAN PASSIF

	2016	2015
Capital social ou individuel Dont versé : 37 000	37 000	37 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	11 063	74 443
Autres réserves		
Report à nouveau		
Resultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	(10 956)	(63 380)
<i>Total situation nette</i>	<i>37 107</i>	<i>48 063</i>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	2 062 840	1 799 416
CAPITAUX PROPRES	2 099 947	1 847 480
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	363 447	349 468
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	363 447	349 468
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9 758 787	10 275 427
Emprunts et dettes financières divers	328 178	965 737
<i>Total dettes financières</i>	<i>10 086 965</i>	<i>11 241 164</i>
Dettes d'exploitation		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	65 783	58 200
Dettes fiscales et sociales	3 058	2 515
<i>Total dettes d'exploitation</i>	<i>68 841</i>	<i>60 716</i>
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	18 873	18 873
Autres dettes		
<i>Total dettes diverses</i>	<i>18 873</i>	<i>18 873</i>
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance		
DETTES	10 174 679	11 320 753
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	12 638 073	13 517 701

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT

	2016			2015
	France	Export	Total	
Vente de marchandises				
Production vendue : - biens				
Production vendue : - services	1 915 612		1 915 612	2 056 761
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	1 915 612		1 915 612	2 056 761
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits			3	2
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			1 915 615	2 056 763
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			432 613	482 474
<i>Total charges externes</i>			<i>432 613</i>	<i>482 474</i>
Impôts, taxes et versements assimilés			141 207	135 741
Charges de personnel				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
<i>Total charges de personnel</i>				
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			685 929	685 929
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
<i>Total dotations d'exploitation</i>			<i>685 929</i>	<i>685 929</i>
Autres charges			1	2
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			1 259 750	1 304 147
RESULTAT D'EXPLOITATION			655 864	752 616
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			394 496	430 798
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			394 496	430 798
RESULTAT FINANCIER			(394 496)	(430 798)
RESULTAT COURANT			261 369	321 818

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	2016	2015
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 095	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 095	
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	8 901	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	264 518	385 199
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	273 419	385 199
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(272 325)	(385 199)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	1 916 709	2 056 763
TOTAL DES CHARGES	1 927 665	2 120 143
BENEFICE ou PERTE	(10 956)	(63 380)

ANNEXE

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Règles et méthodes comptables

Les informations ci-après constituent l'annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2016 dont le total est de 12 638 073 € et au compte de résultat dégageant un résultat de (10 956) €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er janvier au 31 décembre 2016. Les comptes sont comparés à un exercice N-1 de même durée clos le 31 décembre 2015.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Les tableaux et mentions ne présentant pas d'informations significatives n'ont pas été produits.

Faits significatifs de l'exercice

Néant

Evènements Post Clôture

Néant

Principes comptables et méthodes d'évaluation

Les comptes annuels au 31 décembre 2016 sont établis en euros et présentés conformément aux règles et principes comptables français actuellement en vigueur.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- ° continuité de l'exploitation,
- ° permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- ° indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels (règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016 relatif à la réécriture du plan comptable général).

L'établissement des comptes sociaux, conformément aux principes comptables généralement admis en France, nécessite la prise en compte, par la Direction de la société, d'un certain nombre d'estimations ou d'hypothèses qui ont une incidence sur les montants d'actifs et de passifs, ainsi que sur les charges et les produits du compte de résultat. Ces estimations sont établies en fonction des informations disponibles lors de leur établissement. Il est possible que la réalité se révèle différente de ces estimations et hypothèses.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

1. Les immobilisations

1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont valorisées à leur valeur historique (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation prévue, soit 25 ans, à compter de la date d'exploitation.

1.2. Immobilisations corporelles

La méthode de base pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation prévue :

Constructions sur sol d'autrui	25 ans
Equipements électriques sur sol d'autrui	25 ans
Installations éoliennes	10 à 25 ans

Les immobilisations corporelles comprennent le coût de démantèlement du site comptabilisé en contrepartie d'une

provision pour charges (Cf .4.).

1.3 immobilisations Financières.

Elles sont constituées d'un dépôt de garantie d'un montant de 400k€ lié au contrat de financement.

2. Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées à leur valeur nominale. Les créances sont dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

3. Valeurs mobilières de placement

Néant

4. Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges comptabilisées au 31 décembre 2016 sont conformes au Règlement CRC 2000-06, elles correspondent aux obligations nées avant la date de clôture de l'exercice, génératrices d'une sortie certaine de ressources sans contrepartie équivalente et dont le montant ou l'échéance ne sont pas fixés de façon précise.

Les reprises de provisions permettent de distinguer les cas où les provisions ont été utilisées conformément à leur objet et les cas de reprises de provisions devenues sans objet.

Provision pour démantèlement du site de Longeville

En application du Règlement CRC 2000-6, le coût du démantèlement des installations éoliennes, (démolition des en contrepartie de la constatation d'un actif immobilisé pour un montant de 308 k€.

La provision pour démantèlement est estimée en appliquant, aux montants des décaissements prévus, un indice d'inflation prévisionnel à long terme, et sont actualisées au taux de 4% l'an.

Ce montant repose sur des hypothèses qui ne pourront être vérifiées qu'à l'issue des premières opérations de déconstruction. Ces dernières n'interviendront qu'à terme éloigné.

La charge annuelle est matérialisée dans les comptes par la comptabilisation de la dotation aux amortissements calculée en mode linéaire sur la durée prévue maximale d'utilisation des installations (25 ans).

En l'espèce, les baux emphytéotiques conclus entre les bailleurs et la société engagent cette dernière à restituer, à l'expiration du bail, la surface louée en l'état naturel.

5. Chiffre d'affaires

En application du contrat de fourniture d'énergie électrique à EDF, la société a enregistré un chiffre d'affaires pour la période sur la base des relevés mensuel du compteur.

6. Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance sont constituées, pour partie, de charges de bail à hauteur de 28 K€, de charges de maintenance pour 26k€ et d'assurance pour 11k€.

7. Effectif

La société ne dispose d'aucun personnel.

8. Intégration fiscale

La société est intégrée fiscalement depuis le 01/07/2007 avec la société Renvico France. L'impôt comptabilisé au niveau de la société est celui calculé comme si elle n'était pas intégrée fiscalement. L'économie d'impôt éventuellement induite par l'intégration fiscale est comptabilisée dans les comptes de la société mère.

Les déficits reportables à l'entrée dans le groupe fiscal étaient de 41k€.

L'exercice a généré un déficit reportable de 11k€.

Le cumul de ceux-ci à la fin de l'exercice est de 1000k€.

9. Société consolidante

Renvico France, 22 rue Guynemer, 78600 Maisons Laffitte, 439675836.

10. Actionnariat

La société est détenue par Renvico France, 22 rue Guynemer 78600 Maisons Laffitte.

11. Commissariat aux comptes

La société Deloitte et Associés est chargée de l'audit des comptes et est rémunérée 7 500€ pour cette mission.

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2016	Augmentations	
		Réévaluations courant 2016	Acquisitions courant 2016
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 090 926		
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	1 090 926		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Constructions sur sol propre			
- Constructions sur sol d'autrui	1 809 486		
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	10 807 095		
Autres immobilisations corporelles :			
- Installations générales, agencements, aménagements divers			
- Matériel de transport			
- Matériel de bureau et mobilier informatique			
- Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<i>Total immobilisations corporelles</i>	12 616 581		
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	400 000		
<i>Total immobilisations financières</i>	400 000		
TOTAL GENERAL	14 107 507		

	Diminutions		Valeur brute fin 2016	Valeur d'origine
	Virements courant 2016	Cessions courant 2016		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			1 090 926	
<i>Total immobilisations incorporelles</i>			1 090 926	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui			1 809 486	
- Installations générales, agencements et amgt des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels			10 807 095	
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements et amgt divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>			12 616 581	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			400 000	
<i>Total immobilisations financières</i>			400 000	
TOTAL GENERAL			14 107 507	

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2016	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2016
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres immobilisations incorporelles	141 432	43 637		185 069
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	141 432	43 637		185 069
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	227 450	70 177		297 628
- Installations générales, agencements et aménagement des c				
Installations techniques, matériel et outillage indust.	1 853 402	572 115		2 425 517
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	2 080 852	642 292		2 723 144
TOTAL GENERAL	2 222 284	685 929		2 908 213

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mvt net des amortisse- ments à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement							
Autres postes d'immobilisations incorporelles							
<i>Total immobilisations incorporelles</i>							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Constructions sur sol propre							
- Constructions sur sol d'autrui							
- Inst gén., agcmnts et amngmt des const.							
Inst tech, matériel et outillages industriels		264 518			1 095		263 423
Autres immobilisations corporelles							
- Inst gén., agcmnts et amngmt divers							
- Matériel de transport							
- Matériel de bureau et informatique							
- Emballages récupérables et divers							
<i>Total immobilisations corporelles</i>		264 518			1 095		263 423
Frais d'acquisition des titres de participations							
TOTAL GENERAL		264 518			1 095		263 423
TOTAL GENERAL non ventilé			264 518			1 095	263 423

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2016	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2016
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2016	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à la fin 2016
			Utilisées au cours de l'ex	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires	1 799 416	264 518			1 095	2 062 840
Dont majorations exceptionnelles de 30%						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions réglementées						
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES	1 799 416	264 518			1 095	2 062 840
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
<i>Sous total provisions pour risques</i>						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
<i>Sous total provisions pour charges</i>						
Autres provisions pour risques et charges	349 468	13 979				363 447
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	349 468	13 979				363 447
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisation de titres mis en équivalence						
Sur immobilisation de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients						
Autres provisions dépréciations						
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION						
TOTAL GENERAL	2 148 885	278 497			1 095	2 426 287
Dont dotations et reprises d'exploitation						
Dont dotations et reprises financières		13 979				
Dont dotations et reprises exceptionnelles		264 518			1 095	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	400 000		400 000
<i>Total actif immobilisé</i>	<i>400 000</i>		<i>400 000</i>
Actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	121 300	121 300	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	29 705	29 705	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers			
<i>Total actif circulant</i>	<i>151 005</i>	<i>151 005</i>	
Charges constatées d'avance	64 778	64 778	
TOTAL DES CREANCES	615 783	215 783	400 000
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit à un an maxi	9 758 787	574 047	3 272 060	5 912 680
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit à + de un an				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	328 178			328 178
Fournisseurs et comptes rattachés	65 783	65 783		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	467	467		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 591	2 591		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	18 873	18 873		
Groupe et associés (2)				
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	10 174 679	661 761	3 272 060	6 240 858
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		516 640		
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés (personnes physiques)				

CHARGES EXCEPTIONNELLES

Nature des charges	2016	2015
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Pénalités sur marchés		
Pénalités et amendes fiscales et pénales		
Dons, libéralités		
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice		
Subventions accordées		
Rappels d'impôts		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	8 901	
<i>Total charges exceptionnelles sur opérations de gestion</i>	8 901	
Charges sur exercices antérieurs		
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total valeur comptables des éléments d'actifs cédés</i>		
Autres charges exceptionnelles		
Malis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Malis provenant du rachat de titres propres		
Charges exceptionnelles diverses		
<i>Total autres charges exceptionnelles</i>		
Autres		
Amortissements dérogatoires	264 518	385 199
<i>Total autres</i>	264 518	385 199
TOTAL	273 419	385 199

PRODUITS EXCEPTIONNELS

Nature des produits	2016	2015
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Débits et pénalités perçus sur achats et ventes		
Libéralités reçues		
Rentrées sur créances amorties		
Subventions d'équilibre		
Dégrèvements d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		
<i>Total produits exceptionnels sur opérations de gestion</i>		
Produits sur exercices antérieurs		
Produits des cessions d'éléments d'actif		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total produits des cession d'éléments d'actif</i>		
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat		
Autres produits exceptionnels		
Bonis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Bonis provenant de rachat ou de ventes de titres propres		
Produits exceptionnels divers		
<i>Total autres produits exceptionnels</i>		
Autres		
Reprises Amortissements dérogatoires	1 095	
<i>Total autres</i>	1 095	
TOTAL	1 095	

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2016	2015
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
<i>Total dettes financières</i>		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 610	41 400
Dettes fiscales et sociales	2 591	2 264
<i>Total dettes d'exploitation</i>	26 201	43 664
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	18 873	18 873
Autres dettes		
<i>Total dettes diverses</i>	18 873	18 873
Autres		
<i>Total autres dettes</i>		
TOTAL	45 074	62 537

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	2016	2015
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
<i>Total immobilisations financières</i>		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	121 300	191 568
Autres créances		
<i>Total créances</i>	121 300	191 568
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<i>Total disponibilités et divers</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
TOTAL	121 300	191 568

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	370			370	100,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	370			370	

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Rubriques	Montant
A Situation à l'ouverture de l'exercice	
1 Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	1 910 860
2 Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	(63 380)
3 Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	1 847 480
B Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
1 Variation du capital	
2 Variation des autres postes	
C (= A3 + B) Capitaux propres de l'exercice après apports rétroactifs	1 847 480
D Variations en cours d'exercice	
1 Variations du capital	
2 Variations des primes, réserves, report à nouveau	
3 Variations des "provisions" relevant des capitaux propres	
4 Contreparties de réévaluations	
5 Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	263 423
6 Autres variations	
7 Résultat de l'exercice	(10 956)
E Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO (= C + ou - D)	2 099 947
F VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE (= E - C)	252 467
G dont : variations dues à des modifications de structures au cours de l'exercice	
H Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (F - G)	252 467

Engagements Financiers Autres informations

ENGAGEMENTS FINANCIERS DONNES

Baux emphytéotiques

14 baux emphytéotiques d'une durée de 30 ans, charge annuelle 35 k€, nombre d'années restant à courir 24 ans.

Indemnités de passage de câbles et de survol

5 conventions , charge annuelle 5k€, nombre d'années restant à courir 24 ans.

Dettes Financières

Un accord de crédit a été signé le 30 mars 2012 pour un montant de 11 481k€ et 1 500k€ pour la facilité de TVA rémunéré respectivement au taux Euribor + 285bps et Euribor + 250bps.

Le terme de cet emprunt est le 31/12/2027.

La facilité de TVA a été remboursée au 31/03/2013.

Le capital restant dû est de 9 759k€

Covenants

Dans le cadre du financement bancaire mis en place, des engagements de respect de ratios (Covenants) ont été pris par la société :

- Le ratio dettes financières sur Capitaux Propres doit être de 80/20
- Le ratio de couverture du service de la dette doit être supérieur à 1,05.

Les covenants sont respectés au 31/12/16.

ENGAGEMENTS FINANCIERS RECUS

Néant